

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osäühing Trak Pen

registrikood: 10654263

tänavatalu nimi, Kentmanni 6B
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10116

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

Äriühing tegutseb alates 1999.aasta juunikuust ning põhitegevusalaks on raamatute hulgikaubandus -ja kirjastamistegevus.

Osaühingu toimetamisel ilmub raamatusari "100", millest senini on trükivalgust näinud nt. "100 maailma linna", "100 muuseumi", "100 rahvusparki", "100 kuulsat katedraali", "100 vaatamisväärsust" jne.

Ensüklopeediate sarjast on tänini ilmunud "Laevad", "Kaktused", "Käsitulirelvad", "Lennukid", "Klassikalised autod" jpm.

2007.a sügisel ilmus rikkaliku pildimaterjaliga illustreeritud anatoomia-alane "Inimkeha atlas", mis osutus ülipopulaarseks ja millest on ilmunud ka juba kordustrükk.

Väga nõutav on ka Maria Trebeni raamat -"Tervis Jumala apteegist", s.o. raamat ravimtaimede tundmisest ja kasutamisest ning mis õpetab meid kõiki tundma taimi meie oma kodumaa looduses.

Raamatupoodides on ka osaühingu kirjastamisel ilmunud kunstiraamatud maailma klassikutest Michelangelost ja da Vincist -"Michelangelo" ja Leonardo". Raamatud kahest maailma kunsti ja teaduse suurkujust ja -mõtlejast.

2009a. ilmus kunstiraamat "1000 skulptuuri" ja mille müük ületas oodatava nõudluse.

Äriühing on ka maa-kaartide, reisijuhtide ning reisikirjade maaletooja, ehkki 2009.a majanduse madalseisus on nõudlus nende järgi pisut langenud; aeg-ajalt aga siiski saab ju lubada ka endale mõne välisreisi...

Raamatute hulgimüük -ja kirjastamine jääb aga ka edaspidi firma põhitegevuseks ning ainuomanik tegevusala vahetamist ei planeeri, suunates ka edaspidi vaba kapitali äriühingu laiendamise- ja seda eelkõige kirjastustegevuse laiendamisele. Juba praeguseks on osaühingu kirjastamisel ilmunud raamat-"Tervis Jumala apteegist", "Inimkeha Atlas"

2009.a töötas äriühingus 2 põhikohaga töötajat -neist üks -oü ainuomanik, kellele maksti aruandeaastal töötasuks 52200 krooni.

Raamatute hulgikaubanduse müügitulu on 2009a. langenud, võrreldes 2008a. rohkem kui 60 %, ning 2010.a langes müügitulu veelgi. Olulist paranemist ootab omanik alles 2012.aastal.

2010.a anti välja kordustrükk Maria Trebeni "Tervis Jumala apteegist"

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Osaühingu põhitegevusalaks on raamatu hulgikaubandus ja kirjastamine. Kirjastustegevus on uueks suunaks äriühingu tegevuses.

Äriühingu juhatus on lähtudes Äriseadustikust, koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandusaasta tegevust ja tulemit.

Raamatupidamisaruandes on arvesse võetud kõik teadaolevad varade ja kohustuste hinnangut mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva 31.12.2010 ning aruande koostamispäeva 03. märtsi 2011 vahelisel ajal. Aruanne kajastab õigesti TrakPen 2010 a. finantsseisundit, varasid, majandustulemust ning rahavooge. Varasid ja kohustusi on hinnatud konservatiivselt. Majandustehinguid, mis võiksid tulevikus avaldada edasisele tegevusele mõju, ei ole aruande koostamise ajal ilmnenu. Ka pole äriühingul kohustusi, mis pole aruandes mainitud ega arvesse võetud.

raamatupidamise aruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted vastavad Eesti Raamatupidamise heale tavale.

Juhatus kinnitab, et TrakPen raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ning täielikkust.

Juhatus hinnab, et TrakPen jätkuvalt tegutsev äriühing

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 458 292	1 580 734	2
Nõuded ja ettemaksed	42 181	71 648	3,4
Varud	794 644	1 068 632	
Kokku käibevara	2 295 117	2 721 014	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	73 042	90 198	7
Kokku põhivara	73 042	90 198	
Kokku varad	2 368 159	2 811 212	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	863 965	1 025 685	8,9
Võlad ja ettemaksed	14 769	193 915	8,9
Kokku lühiajalised kohustused	878 734	1 219 600	
Kokku kohustused	878 734	1 219 600	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 545 412	1 570 963	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-102 187	-25 551	
Kokku omakapital	1 489 425	1 591 612	
Kokku kohustused ja omakapital	2 368 159	2 811 212	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	411 032	712 427	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-276 378	-467 098	11
Mitmesugused tegevuskulud	-157 671	-208 514	
Tööjõukulud	-94 361	-94 054	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 989	-24 720	7
Ärikasum (-kahjum)	-148 367	-81 959	
Finantstulud ja -kulud	46 180	56 408	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-102 187	-25 551	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-102 187	-25 551	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-148 367	-81 959	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 989	24 720	7
Kokku korrigeerimised	30 989	24 720	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	29 467	33 911	3,4
Varude muutus	273 988	272 041	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-340 866	-165 550	8,9
Kokku rahavood äritegevusest	-154 789	83 163	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 833	-43 193	7
Laekunud intressid	46 180	56 408	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	32 347	13 215	
Kokku rahavood	-122 442	96 378	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 580 734	1 484 356	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-122 442	96 378	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 458 292	1 580 734	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	42 000	4 200	1 570 963	1 617 163
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-25 551	-25 551
31.12.2009	42 000	4 200	1 545 412	1 591 612
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-102 187	-102 187
31.12.2010	42 000	4 200	1 443 225	1 489 425

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise 2010.a aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava, IFRS standardite ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetega ning mille nõuded on kehtestatud raamatupidamisseaduste alusel ja mida täiendavad RP Toimkonna juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamisskeemi nr. 1 järgi

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole muudetud eelmisel aastal kehtinud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ega info edastamise viisi.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ning info edastamise viisi, võrreldes mulluse aruandeperioodiga, muudatusi ei ole

Raha

Raha ja raha ekvivalendid-rahakäibe aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena on kassas olev sularaha ja nõudmiseni tähtajalised hoiused pankades

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on hinnatud lähtuvalt laekumise tõenäolisusest, arvestades infot kliendi maksevõime kohta. Iga nõuet vadatakse eraldi. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, ent eelnevatel perioodidel kuluks kantud nõudeid kajastatakse ebatõenäoliste nõuete korrigeerimisena ja aruandeperioodil kasumiaruandes kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses s.t. ostukulud pluss impordi tollimaksud pluss kulutused transpordile. Kasutatakse põhiliselt individuaalmaksumuse meetodit, sest osaühingu müügiks soetatud kaup (raamat) on üks nimetus ning võimalik arvestada konkreetsele objektile tehtud kulutused konkreetselt.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Osaühingu materiaalne põhivara on vara, mille soetusmaksumus on üle 5000 krooni ja kasulik tööiga rohkem kui üks aasta. Varad, mille soetusmaksumus on vähem kui 5000 krooni ja kasulik töö-iga alla ühe aasta, loetakse väheväärtuslikuks ja kiireltkuluvaks inventariks ning kantakse kohe kuluks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
majandusinventar	3 aastat

majandusinventar - 3 aastat

Finantskohustused

S.o lepingulised kohustused tasuta teisele osapoolale raha või muude finantsvaradega osutatud tööde, teenuste, kaupade eest.

Maksustamine

Maksustatakse residendist ja mitteresidendist füüsilistele isikutele tehtud väljamakseid, dividendide kehtiva TMS alusel.

Tulud

Tulud kaupade ja teenuste müügist kajastatakse kui kõik olulised omandiga seotud riskid on osjatele üle läinud. Müügitulu ja tehingutega seotud kulud on usaldusväärselt hinnatud ning on tõenäoline, et tulu tehingutest on reaalne.

Intressitulud kajastatakse kui tulu laekumine on kindel ja võimalik usaldusväärselt määrata.

Kulud

kulutused, mis on tehtud tulu teenimise eesmärgil edasise majandustegevuse käigus.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Sularaha kassas	6	40	2
Arvelduskontod	375 982	77 361	2
Tähtajalised hoiused	1 082 304	1 503 333	2
Kokku raha	1 458 292	1 580 734	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	37 402	53 981
Ostjatelt laekumata arved	37 402	53 981
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 898	17 667
Muud nõuded	881	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	42 181	71 648

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	37 402	53 981	3
Kokku nõuded ostjate vastu	37 402	53 981	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 898	1 339	17 667	3 589
Üksikisiku tulumaks		830		830
Sotsiaalmaks		3 863		3 862
Töötuskindlustusmaksed		408		408
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 898	6 440	17 667	8 689

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Müügiks ostetud kaubad	794 644	1 068 632	6
Kokku varud	794 644	1 068 632	6

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	241 594	241 594
Akumuleeritud kulum	-169 869	-169 869
Jääkmaksumus	71 725	71 725
Ostud ja parendused	43 193	43 193
Amortisatsioonikulu	-24 720	-24 720
31.12.2009		
Soetusmaksumus	284 787	284 787
Akumuleeritud kulum	-194 589	-194 589
Jääkmaksumus	90 198	90 198
Ostud ja parendused	13 833	13 833
Amortisatsioonikulu	-30 989	-30 989
31.12.2010		
Jääkmaksumus	73 042	73 042

Materiaalne põhivara on arvutid ja fotoaparaat Canon

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
omaniku lühilaen äriühingule	861 560				8,
lühilaen(1kuu) kred.asutusele	2 405				8,
Lühiajalised laenud kokku	863 965				
Laenukohustused kokku	863 965				

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
omaniku lühilaen äriühingule	1 018 600				
krediitiasutuse lühilaen	7 085				
Lühiajalised laenud kokku	1 025 685				
Laenukohustused kokku	1 025 685				

Omaniku lühilaen äriühingule vähenes 2010 a.157 ,040 krooni võrra ning jääb 2011.a.01.januariks tasumata 861 560 krooni (e.55063,72 Euro) võrra.

Omanikul on tähtajalisi hoiuseid 1 082 304 EEK(e.69 171,83Euro) ulatuses,millele lisanduvad iga- .aastased intrsessid (ca 65 000 EEK e 4150 EUROt)

Omanik tahab oma raha suuresti investeerida äri laiendusse,mis enne majanduslangust oli ka väga tõhus.

K.oa. plaanib omanik teenitud tulust oma laenu kustutamist ca 10000 EURO võrra ning tähtajaliste hoiuste kasvu ca 4 % 8seda eelkõige laenuintresside arvelt)

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Kokku võlad tarnijatele	3 011	179 913	8

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Kokku võlad töövõtjatele	5 318	5 313	10

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
	2010	2009	Lisa nr
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	411 032	712 427	11
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	411 032	712 427	11
Kokku müügitulu	411 032	712 427	11
Müügitulu tegevusalade lõikes			
	2010	2009	Lisa nr
raamatu hulgukaubandus	411 032	712 427	11
Kokku müügitulu	411 032	712 427	11

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	276 378	467 098	12
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	276 378	467 098	12

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Palgakulu	70 287	70 200	13
Sotsiaalmaksud	24 074	23 854	13
Kokku tööjõukulud	94 361	94 054	13
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1	

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Intressitulud	46 180	56 408	14
Kokku finantstulud ja -kulud	46 180	56 408	14

Teenitud intressid tähtajalistelt hoiustelt

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	52 200	52 200

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.jaanuarist 2011.a. ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ning Eesti kroon(EEK) asendus Euroga(EUR).Ettevõtte korrigeeris alates 01.jaanuarist 2011.a. oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011.a. alates ja järgnevatel aastatel hakatakse finantsaruandeid koostama EUR-des.

Võrdlusandmed korrigeeritakse ametliku Eesti Panga üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Trak Pen (registrikood: 10654263) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK MEITERN	Juhatuse liige	12.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 545 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-102 187
Kokku	1 443 225
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Paberi, kirjatarvete, raamatute ja ajakirjandusväljaannete hulgimüük	46491	411032	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Meitern	35707210273	Tallinn, Harju maakond, Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6514452
Mobiiltelefon	+372 5651116
E-posti aadress	info@trakpen.ee
E-posti aadress	tiaahelendi@hotmail.ee